

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	69,374,000	13,623,446	14,209,000	-585,554	-4.12	46,140,469	48,617,000	-2,476,531	-5.09
財產收入	322,000	110,804		110,804		201,633		201,633	
租金收入	312,000	101,804		101,804		183,133		183,133	
其他財產收入	10,000	9,000		9,000		18,500		18,500	
政府撥入收入	69,026,000	13,512,642	14,209,000	-696,358	-4.90	45,852,642	48,617,000	-2,764,358	-5.69
公庫撥款收入	69,026,000	13,512,642	14,209,000	-696,358	-4.90	45,852,642	48,617,000	-2,764,358	-5.69
教學收入	26,000					14,671		14,671	
學雜費收入	26,000					14,671		14,671	
其他收入						71,523		71,523	
雜項收入						71,523		71,523	
基金用途	70,575,000	9,172,864	14,209,000	-5,036,136	-35.44	28,279,733	48,634,000	-20,354,267	-41.85
國民教育計畫	70,575,000	9,172,864	14,209,000	-5,036,136	-35.44	28,279,733	48,634,000	-20,354,267	-41.85
其他	70,575,000	9,172,864	14,209,000	-5,036,136	-35.44	28,279,733	48,634,000	-20,354,267	-41.85
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	4,450,582		4,450,582		17,860,736	-17,000	17,877,736	-105,163.15
期初基金餘額	1,333,639					3,430,929	1,333,639	2,097,290	157.26
解繳公庫									
期末基金餘額	132,639					21,291,665	1,316,639	19,975,026	1,517.12

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

## 平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	172,924,733	100.00	負債	2	13,459,784	7.78
流動資產	11	34,751,449	20.10	流動負債	21	12,225,443	7.07
現金	1101	34,751,449	20.10	應付款項	2102	12,225,443	7.07
銀行存款	110102	34,711,449	20.07	應付代收款	210203	12,225,443	7.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,251,665	12.29	其他負債	28	1,234,341	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,459,784	7.78	什項負債	2801	1,234,341	0.71
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,234,341	0.71
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	159,464,949	92.22
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	159,464,949	92.22
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	159,464,949	92.22
固定資產	14	138,173,284	79.90	累積餘額	310101	141,302,361	81.71
土地	1401	59,463,712	34.39	本期賸餘	310102	18,162,588	10.50
土地	140101	59,463,712	34.39	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,138,511	2.39	合計：		172,924,733	
土地改良物	140201	13,094,816	7.57				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

## 平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,956,305	-5.18				
房屋建築及設備	1404	66,500,984	38.46				
房屋建築及設備	140401	116,099,956	67.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,598,972	-28.68				
機械及設備	1405	1,700,824	0.98				
機械及設備	140501	8,384,078	4.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,683,254	-3.86				
交通及運輸設備	1406	1,167,657	0.68				
交通及運輸設備	140601	1,952,252	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-784,595	-0.45				
雜項設備	1407	5,201,596	3.01				
雜項設備	140701	16,632,616	9.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,431,020	-6.61				
合計：		172,924,733					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

## 收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,997,320	48,941,986
財產收益	110,804	201,633
財產孳息收入	101,804	183,133
其他財產收入	9,000	18,500
政府撥入收入	13,512,642	45,852,642
公庫撥款收入	13,512,642	45,852,642
教學收入		14,671
學雜費收入		14,671
其他收入	2,373,874	2,873,040
雜項收入	2,373,874	2,873,040
支出	9,797,947	30,779,398
人事支出	8,875,894	27,415,781
人事支出	8,875,894	27,415,781
業務支出	296,970	863,952
業務支出	296,970	863,952
財產損失		4,687
財產交易損失		4,687
折舊、折耗及攤銷	625,083	2,494,978
固定資產折舊	625,083	2,494,978
本期賸餘（短絀）	6,199,373	18,162,588
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		159,464,949

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	212,830,600	74,959,168	2,801,517	4,687	2,494,978	138,173,284
非理財目的之長期投資						
土地	59,463,712					59,463,712
土地改良物	10,765,942	8,829,405	2,328,874		126,900	4,138,511
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	326,860		1,637,184	66,500,984
機械及設備	8,321,078	6,403,690	63,000		279,564	1,700,824
交通及運輸設備	1,956,939	739,775		4,687	44,820	1,167,657
雜項設備	16,549,833	11,024,510	82,783		406,510	5,201,596
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				9,172,864	14,209,000	-5,036,136	-35.44
		累計數				28,279,733	48,634,000	-20,354,267	-41.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					







嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	67,875,000	27,415,781	-40,459,219	-59.61
11 正式員額薪資		14,266,274	14,266,274	
113 職員薪金		14,089,124	14,089,124	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,068,157	1,068,157	
122 約僱職員薪金		1,039,251	1,039,251	
124 兼職人員酬金		28,906	28,906	
15 獎金		4,773,663	4,773,663	
151 考績獎金		477,090	477,090	
152 年終獎金		4,296,573	4,296,573	
16 退休及卹償金		5,539,468	5,539,468	
161 職員退休及離職金		5,405,971	5,405,971	
162 工員退休及離職金		133,497	133,497	
18 福利費		1,768,219	1,768,219	
181 分擔員工保險費		1,379,699	1,379,699	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		384,020	384,020	
2 服務費用	2,333,000	803,906	-1,529,094	-65.54
21 水電費		100,897	100,897	
212 工作場所電費		89,867	89,867	
214 工作場所水費		11,030	11,030	
22 郵電費		3,010	3,010	
222 電話費		3,010	3,010	
23 旅運費		6,946	6,946	
231 國內旅費		6,946	6,946	
24 印刷裝訂與廣告費		3,319	3,319	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
241 印刷及裝訂費		3,319	3,319	
25 修理保養及保固費		49,159	49,159	
252 一般房屋修護費		16,065	16,065	
255 機械及設備修護費		15,350	15,350	
258 其他資產修護費		17,744	17,744	
26 保險費		33,449	33,449	
264 交通及運輸設備保險費		10,249	10,249	
26Y 其他保險費		23,200	23,200	
27 一般服務費		594,126	594,126	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
27D 計時與計件人員酬金		594,066	594,066	
28 專業服務費		13,000	13,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,000	1,000	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
3 材料及用品費	338,000	41,969	-296,031	-87.58
31 使用材料費		3,500	3,500	
312 燃料		3,500	3,500	
32 用品消耗		38,469	38,469	
321 辦公(事務)用品		36,669	36,669	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	13,077	-3,923	-23.08
64 消費與行為稅		12,141	12,141	
646 使用牌照稅		12,141	12,141	
66 規費		936	936	
663 汽車燃料使用費		936	936	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	70,575,000	28,279,733	-42,295,267	-59.93

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	46,140,469	2,801,517	48,941,986	收入
財產收入	201,633		201,633	財產收益
政府撥入收入	45,852,642		45,852,642	政府撥入收入
教學收入	14,671		14,671	教學收入
其他收入	71,523	2,801,517	2,873,040	其他收入
基金用途	28,279,733	2,499,665	30,779,398	支出
用人費用	27,415,781		27,415,781	人事支出
服務費用	803,906	60,046	863,952	業務支出
材料及用品費	41,969	-41,969		
稅捐及規費(強制費)	13,077	-13,077		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		4,687	4,687	財產損失
		2,494,978	2,494,978	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,860,736	301,852	18,162,588	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,430,929	137,871,432	141,302,361	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	21,291,665	138,173,284	159,464,949	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
21,251,665	21,251,665	0	